

Handläggare
Mats Bergqvist
08-508 26 117**Till**
Trafiknämnden
2020-05-28

Stadsrevisionens årsrapport 2019 för trafiknämnden. Yttrande över revisionsrapport

Förslag till beslut

1. Trafiknämnden överlämnar och åberopar detta tjänsteutlåtande som yttrande till nämndens revisorer.

Gunilla Glantz
FörvaltningschefInga-Lill Hultin
Avdelningschef

Sammanfattning

Stadsrevisionen har överlämnat en årsrapport där resultatet av 2019 års revision av trafiknämndens verksamhet redovisas.

Enligt revisorernas bedömning har trafiknämnden i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Revisorerna anser vidare att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Bedömningen baseras bland annat på att det finns systematiskt ordnade kontroller av processer och rutiner. Därtill ger nämndens räkenskaper en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning.

För merparten av de rutiner och processer som har granskats är stadsrevisionens bedömning att den interna kontrollen är tillräcklig. Det finns dock områden där den interna kontrollen kan utvecklas ytterligare. Det gäller främst nämndens arbete med kontinuitetsplanering. Vidare rekommenderas nämnden att stärka rutinen för kontroll av att dataskyddsförordningen följs. Därtill bör den interna

kontrollen avseende momsredovisning av leasingfakturer stärkas. Avslutningsvis rekommenderas nämnden att ha en mer systematisk kontroll av att samtliga delegationsbeslut anmäls.

Bakgrund

Stadens revisorer har avslutat revisionen av nämndens verksamhet för 2019. Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
- Intern kontroll
- Bokslut och räkenskaper

Trafiknämnden har beretts möjlighet att yttra sig över stadsrevisionens årsrapport.

Revisorerna emotser ett yttrande över årsrapporten från nämnden senast 2020-06-30.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts internt inom kontoret.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Enligt stadsrevisionens bedömning har trafiknämnden i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens verksamhetsberättelse ger en rättvisande bild av det verksamhetsmässiga resultatet.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Bedömningen baseras bland annat på att den interna kontrollen är en integrerad del i nämndens styrning och uppföljning samt att det finns systematiskt ordnade kontroller av processer och rutiner.

Under året har stadsrevisionen granskat nämndens lönehantering, investeringsprocess, intäktsprocess, inköpsprocess samt i nämndens behörighets- och attesthantering. Enligt stadsrevisionen är den interna kontrollen tillräcklig i granskade processer. Vidare har en granskning av nämndens hantering av cykelmiljarden genomförts. Stadsrevisionens bedömning är att nämnden i huvudsak har genomfört cykelmiljarden i enlighet med beslut och övriga styrdokument. Därtill har en granskning genomförts av nämndens arbete med att säkerställa framkomligheten och tillgängligheten i

samband med gatuunderhåll. Detta sker enligt revisionerna på ett ändamålsenligt sätt.

Det finns dock områden där den interna kontrollen kan utvecklas. Det gäller nämndens arbete med kontinuitetsplanering. Nämnden rekommenderas också att stärka rutinen för kontroll av att dataskyddsförordningen följs. Bland annat kan inventeringen av nämndens personuppgiftsbehandlingsprocesser bli mer systematisk. Därtill rekommenderas nämnden att informationsklassa alla IT-system. Detta för att fastställa rätt skyddsnivå för de personuppgifter som finns i nämndens IT-system. Därutöver bör nämnden förbättra kontrollen av att momsredovisningen är korrekt avseende leasing-fakturor. Avslutningsvis rekommenderas nämnden att ha en mer systematisk kontroll av att samtliga delegationsbeslut anmäls.

Bokslut och räkenskaper

Nämndens räkenskaper ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomisk ställning samt upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed.

Trafikkontorets synpunkter

Trafikkontoret kan notera att stadsrevisionens sammantagna bedömning är att nämndens följsamhet till kommunfullmäktiges beslut och övriga styrdokument är hög, att nämndens arbete bedrivs på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen är tillräcklig.

Stadsrevisionen pekar även på några utvecklingsområden i sin årsrapport. Nämnden lämnade i mars ett yttrande över stadsrevisionens granskning avseende nämndens kontinuitetsplanering. ”Kontinuitetsplanering - it-avbrott. Yttrande över stadsrevisionens projektrapport nr 6, 2019”. Dnr T2019-03700. Denna granskning kommenteras därför inte i detta yttrande.

Kontoret kommer att vidta åtgärder och följa de rekommendationer som lämnas i årsrapporten. När det gäller dataskyddsförordningen kommer kontoret att arbeta mer systematiskt med att inventera personuppgiftsbehandlingsprocesser. Stadsledningskontoret har tagit fram en ny mall som kommer att underlätta inventeringsarbetet. Ett arbete som kontoret har bedrivit såväl inför som under implementeringen av dataskyddsförordningen är att informationsklassa i IT-systemen. Detta arbete har fortsatt under 2019 då tolv IT-system informationsklassades. Informationsklassning är en ständigt pågående process varför klassningsarbetet kommer att pågå även under 2020 och framåt.

De felaktigheter i momsbehandlingen som kontoret har uppmärksammat på har åtgärdats. Berörda handläggare har informerats om vilka momsregler som gäller vid leasing. Därtill görs en kontroll av trafikkontorets ekonomienhet att momsredovisningen är korrekt.

Det sker idag kontroll av att delegationsbeslut anmäls till nämnden. Kontrollen kan dock bli mer systematisk. Det pågår ett arbete inom kontoret med att digitalisera anmälningsrutinen. Med en sådan rutin skapas bättre förutsättningar för en mer systematisk kontroll.

Slut

Bilagor

1. Stadsrevisionens årsrapport 2019 inklusive missiv
2. Revisionsberättelse för trafiknämnden